

# 上海晨光文具股份有限公司

## 董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告

上海晨光文具股份有限公司董事会审计委员会按照中国证监会、上海证券交易所监管要求及《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定，勤勉尽责地履行审计委员会的职责和义务，审慎、认真地行使公司、股东和董事会所赋予的权利，对公司的科学决策、规范运作起到了积极的作用。现对审计委员会 2018 年度的履职情况汇报如下：

### 一、董事会审计委员会人员情况

公司 2017 年 5 月 10 日召开第四届董事会第一次会议通过了《关于设立公司第四届董事会专业委员会的议案》，选举独立董事程博、独立董事章靖忠和董事陈湖文为公司第四届董事会审计委员会委员，选举具有专业会计资格的独立董事程博为公司第四届董事会审计委员会主任委员。

### 二、董事会审计委员会会议召开情况

2018 年，公司董事会审计委员会共召开 6 次会议，全体委员均亲自出席了会议，并主要就公司审计报告、定期报告、聘任审计机构和关联交易等事项进行了审议，为董事会决策提供了专业意见。具体如下：

日期	届次	议程
2018.03.16	2018 年第一次会议	1、与会计师、公司治理层对 2017 年年报初步审计结果进行沟通； 2、《2017 年度审计部工作总结》； 3、《2018 年度审计部工作计划》。
2018.03.23	2018 年第二次会议	1、《董事会审计委员会 2017 年度履职情况报告》； 2、《关于会计政策变更的议案》； 3、《2017 年度审计报告》； 4、《2017 年度内部控制评价报告》； 5、《关于确定 2017 年年度审计报酬的议案》； 6、《关于 2017 年日常关联交易执行情况和预计 2018 年日常关联交易的议案》； 7、《关于聘任公司 2018 年财务报告审计机构和内部控制审计

		机构的议案》。
2018. 4. 20	2018 年 第三次会议	1、《2018 年第一季度报告》全文及正文； 2、审计部向审计委员会汇报 2018 年第一季度内部审计工作。
2018. 06. 18	2018 年 第四次会议	1、《关于子公司会计估计变更的议案》
2018. 08. 17	2018 年 第五次会议	1、《2018 年半年度报告及摘要》； 2、《2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 3、审计部向审计委员会汇报 2018 年第二季度内部审计工作。
2018. 10. 26	2018 年 第六次会议	1、《2018 年第三季度报告》全文及正文； 2、审计部向审计委员会汇报 2018 年第三季度内部审计工作。

### 三、审计委员会 2018 年度主要工作内容情况

#### （一）评估外部审计机构的独立性和专业性

报告期内，公司董事会审计委员会对外部审计机构的独立性和专业性进行了评估，立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2010 年至今一直聘用的审计单位，具有从事证券相关业务的资格，其工作细致、认真，工作成果客观、公正，能够实事求是的发表相关审计意见。

#### （二）对公司内部审计工作指导情况

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司审计部的年度工作计划，并认可该计划的合理性和可行性，督促公司审计部严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求进行内部审计，并对内部审计工作提出了指导性意见。

#### （三）审阅公司财务报告并对其发表意见

报告期内，公司董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，认为公司财务报告的编制符合《会计法》、《企业会计准则》，是真实、完整和准确的，不存在重大会计差错调整而导致非标准无保留意见审计报告的情况。

#### （四）评估内部控制的有效性

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所的要求，建立了较为完善的公司治理结构和制度体系。报告期内，公司严格执行各项法律法规和《公司章程》的相关规定，股东大会、董事会、监事会、管理层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。审计委员会认真审阅了公司内部控制评价报告和外部审计机构出具的内部控制审计报告，认为公司内部控制评价报告和内部控制审计报告能够真实、准确地反映公司内控实际情况，公司的内部

控制体系建设符合规定。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通

报告期内，审计委员会充分听取各方意见，积极开展协调工作，使公司管理层、内部审计机构与立信会计师事务所（特殊普通合伙）的沟通更为有效，保证了审计工作的顺利推进。

#### 四、 总体评价

2018年，公司董事会审计委员会严格按照《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》以及公司制定的《董事会审计委员会工作细则》等的有关规定，恪尽职守、尽职尽责地履行了的职责，发挥了审计委员会监督、审查作用。

2019年，我们将继续发挥自身专业优势，切实有效地监督公司的外部审计，指导公司内部审计工作，认真履行职责，促进公司内控制度的完善，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

上海晨光文具股份有限公司  
董事会审计委员会  
委员:程博、章靖忠、陈湖文  
2019年3月22日